



VIHTI TILINPÄÄTÖS 2022

Sivistyslautakunta

1.1.4. Sivistyslautakunta

(sis + ulk)	TP2021	TA2022	MU2022	MTA2022	TP2022	POIKKEAMA	TP2021 /TP2022
TOIMINTATUOTOT	4 131 472	3 629 387	787 000	4 416 387	4 902 962	486 575	18,7 %
MYYNTITUOTOT	1 256 163	1 415 887		1 415 887	1 394 248	-21 639	11,0 %
MAKSUTUOTOT	1 773 063	1 444 000		1 444 000	1 713 526	269 526	-3,4 %
TUET JA AVUSTUKSET	1 101 906	769 500	787 000	1 556 500	1 790 088	233 588	62,5 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	340				5 100	5 100	1 400,1 %
TOIMINTAKULUT	-61 716 393	-62 739 879	-1 715 000	-64 454 879	-63 615 295	839 584	3,1 %
HENKILÖSTÖKULUT	-35 583 663	-34 742 269	-1 715 000	-36 457 269	-36 533 711	-76 442	2,7 %
PALKAT JA PALKKIOT	-28 834 686	-28 376 663	-1 613 509	-29 990 172	-29 762 784	227 388	3,2 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 748 976	-6 365 606	-101 491	-6 467 097	-6 770 927	-303 830	0,3 %
PALVELUJEN OSTOT	-10 965 027	-12 246 031		-12 246 031	-11 897 496	348 535	8,5 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 142 804	-1 326 990		-1 326 990	-1 204 470	122 520	5,4 %
AVUSTUKSET	-1 364 838	-1 472 500		-1 472 500	-1 267 411	205 089	-7,1 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-12 660 062	-12 952 089		-12 952 089	-12 712 206	239 883	0,4 %
TOIMINTAKATE	-57 584 922	-59 110 492	-928 000	-60 038 492	-58 712 332	1 326 160	2,0 %

Hankkeiden osuus

	TA 2022	MTA 2022	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
Opetus					
Toimintatuotot	442 000	1 229 000	1 046 565	-182 435	85,20%
Toimintakulut	-306 313	-1 441 313	-1 289 575	151 738	89,50%
Toimintakate	135 687	-212 313	-243 010	-30 697	114,50%
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	259 800	259 800	422 027	162 227	162,40%
Toimintakulut	-354 978	-354 978	-551 804	-196 826	155,40%
Toimintakate	-95 178	-95 178	-129 777	-34 599	136,40%
Opiskeluhoolto					
Toimintatuotot	55 700	55 700	37 594	-18 106	67,50%
Toimintakulut	-84 355	-84 355	-53 790	30 565	63,80%
Toimintakate	-28 655	-28 655	-16 196	12 459	56,50%
Yhteensä					
Toimintatuotot	757 500	1 544 500	1 506 186	-38 314	97,50%
Toimintakulut	-745 646	-1 880 646	-1 895 169	-14 523	100,80%
Toimintakate	11 854	-336 146	-388 983	-52 837	115,70%

Toiminnan ja talouden toteuma

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut tuottavat yhteistyössä muiden toimialojen ja yhteistyökumppaneiden kanssa sujuvia, tehokkaita sekä oikea-aikaisia peruspalveluja Vihdin kunnan asukkaille.

Sivistyslautakunta vastaa opetuksen ja varhaiskasvatuksen tulosalueen palveluiden järjestämisestä, palvelut kohdentuvat ensisijaisesti lapsille ja nuorille sekä heidän huoltajilleen.



Opetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluiden tuottamisen periaatteet nousevat kuntastrategiasta ([VIHTI strategia 2022-2025.pdf](#)). Strategisina painopistealueina koti lähellä kaikkea, hyvinvoiva tulevaisuus, teknologian mahdollisuudet sekä hyvät kulkuyhteydet muodostavat meille selkeän toiminnan ohjenuoran. Johtamisen ja arjen tekemisen arvoina palveluhenkisyys, vastuullisuus, yhteisöllisyys ja rohkeus ovat päivittäisiä työvälineitä kohdatessamme toisiamme, lapsia, oppilaita, huoltajia sekä verkostojamme. Haluamme mahdollistaa vihtiläisille lapsille, nuorille ja heidän huoltajilleen hyvän ja aktiivisen elämän sekä houkutella opetuksen ja varhaiskasvatuksen laadukkailla palveluilla uusia asukkaita kuntaamme. Strategisena tekona Unicefin lapsiystävällisen kuntatunnustuksen tavoitteiden sisältö on opetuksen ja varhaiskasvatuksen tulosalueiden ydintoimintaa. Osana palveluiden tuottamista strateginen tavoite on lasten- ja nuorten osallisuuden mahdollisuuksien jatkuva kehittäminen.

Karviaisen (Hyvinvointialue 2023 alkaen) palvelukokonaisuudet muodostavat tärkeän yhdyspinnan opetuksen ja varhaiskasvatuksen palvelutuotannolle. Sujuvat ja toimivat, oikea-aikaiset varhaiskasvatuksen ja opetuksen tehtäviä tukevat palvelut käsittävät neuvola- ja kouluterveydenhuollon- ja lääkärin palvelut, hammashuollon palvelut, koulukuraattori- ja psykologipalvelut, erilaiset terapiapalvelut sekä erikoissairaanhoidon palvelut kuten lasten- ja nuorten psykiatrian palvelut. Myös toimivilla aikuissosiaalityön ja lastensuojelun palveluilla on merkitystä varhaiskasvatuksen ja opetuksen palveluiden rakenteeseen monella tavalla.

Kunnan omista palveluista opetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluiden olennaisia tukipalveluita ovat tila-ruoka- ja puhtauspalvelut. Turvalliset ja toimivat ympäristöt mahdollistavat laadukkaan opetuksen ja varhaiskasvatuksen järjestämisen.

Tärkeitä yhteistyökumppaneita arjen toimintaympäristöissä ovat myös liikunta- ja nuorisotoimi. Koulunuorisotyön sekä liikunnallisen elämäntavan rakentaminen varhaiskasvatuksen ja opetuksen arkeen tuo arvokasta monitoimijaisuutta lasten ja nuorten arkitoimintaympäristöön.

Etelä-Nummelan koulukeskus on ollut vuoden 2022 aikana merkittävä opetuksen, varhaiskasvatuksen ja nuorisotoimen (hyvinvointilautakunnan alainen tehtäväalue) toimintaa kehittävä hanke. Koulukeskuksen rakentamistyö aloitettiin vuoden 2022 aikana. Rakentamisen ohessa on aktiivisesti suunniteltu opetuksen, varhaiskasvatuksen ja nuorisotoimen toiminnallista kokonaisuutta. Toiminta tiloissa on käynnistymässä suunnitelmien mukaisesti vuoden 2024 aikana.

Sivistyslautakunnan toimintakate muutetussa talousarviossa oli -60 038 492 euroa ja toteutuma -58 712 332,30 euroa, toteutuma on 97,8 %. Toimintakate toteutui 2,2 % muutettua talousarviota parempana.

Arviointikertomuksen vastine

Opetus

Hobby Hour- harrastetuntien mahdollistamista kaikille kouluille ja kaikille oppilaille suunnitellaan yhdessä koulujen ja kuljetuspalveluiden kanssa. Vaikka harrastetoimintaan saadaan valtiolta hankerahaa, sen avulla ei pystytä kustantamaan kuljetuksia vaan ne kulut menevät opetuspalveluilta.

Pandemian jälkihoitoa tehdään edelleen mm. opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämien erityisavustusten turvin. Hankeavustuksilla on opetukseen palkattu lisää koulukäynnin ohjaajia ja resurssiopettajia sekä annettu lisää tunteja erityisopettajille ja tukiopetukseen.

Erityisen tuen purkamiset lakisääteisten tarkistusten ulkopuolella ovat keväällä 2022 selvästi lisääntyneet; niitä oli 20,7 % kevään 2022 aikana käsitellyistä päätöksistä (erityisopetuksen asiantuntijan oma seuranta), mikä kertoo kriteerien juurtumisesta koulutyön arkeen. Koska erityinen tuki tulee lain mukaan purkaa tehostetuksi tueksi, tulee se näkymään tehostetun tuen osuuden kasvuna, mutta vahvistaa näkemystä



tehostetun tuen merkityksestä ja tulee yleistä tukea vahvistamalla tasaantumaan. Vihdissä on 84 (Karviaisen lastensuojelun tilasto k2022) sijaishuollon laitospaikkaa. Vihdin kunta huolehtii näiden lasten opetuksesta. Valtakunnallisesti käytössä olevan määritelmän mukaan he sijoittuvat lähtökohtaisesti vaativaan erityiseen tukeen (https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/bitstream/handle/10024/80629/OKM_34_2017.pdf)

Varhaiskasvatus

Erityisopettajien rekrytointi on edelleen haastavaa ja edelleen kahdeksasta paikasta yksi on kokonaan täyttämättä ja yksi sijaisuus on täyttämättä.

Ennaltaehkäisevän työn haasteena tulee jatkossa olemaan kuraattoreiden ja perhesosiaalityön siirtyminen hyvinvointialueelle. Varhaiskasvatukseen ollaan luotu varhaiskasvatuksen sosionomin tehtäväkuva, johon tuli yhdeksi vastuualueeksi verkostotyön tekeminen yhteistyötahojen kanssa.

Varhaiskasvatuksen erityisopettajat, jotka ovat saaneet Nepsy –ohjaajan koulutuksen toteuttavat vuoden 2023 alussa ryhmämuotoista toimintaa neuropsykiatriseen oireiluun liittyen.

Asiakastytyväisyyskysely toteutettiin keväällä 2023, edellinen toteutettiin varhaiskasvatussuunnitelman päivituksen yhteydessä tammikuussa 2022.

Sähköisiä palveluita on varhaiskasvatuksessa kehitetty asiakkaiden suuntaan pitkän aikaa ja lähes kaikki toiminnot on sähköistetty. Todennäköisesti vuonna 2024 ollaan siirtymässä asiakaspalvelujärjestelmän osalta uudempaan versioon.

Varhaiskasvatuksessa ryhmät täytetään noudattaen varhaiskasvatuslakia ja asetusta. Varhaiskasvatuslaissa säädetään lapsiryhmien enimmäiskoosta päiväkodissa. Päiväkodin yhdessä ryhmässä saa olla yhtä aikaa läsnä enintään kolmea hoito- ja kasvatustehtävissä olevaa henkilöä vastaava määrä lapsia. Henkilöstön mitoitukselta säädetään valtioneuvoston asetuksessa varhaiskasvatuksesta: Päiväkodissa tulee kasvat-, opetus- ja hoitotehtävissä olla vähintään yksi henkilö, jolla on varhaiskasvatuslain (540/2018) 26–28 §:ssä säädetty ammatillinen kelpoisuus, enintään seitsemää enemmän kuin viisi tuntia päivässä varhaiskasvatuksessa olevaa kolme vuotta täyttäneitä lasta kohden. Enintään neljää alle kolmivuotiaista lasta kohden tulee päiväkodissa kasvat-, opetus- ja hoitotehtävissä olla vähintään yksi henkilö, jolla on edellä tarkoitettu ammatillinen kelpoisuus. (30.12.2019/1586).

Varhaiskasvatuksen avustajille, erityisopettajille ja muulle henkilöstölle on järjestetty ja järjestetään jatkossakin Mapa –koulutusta, joka on tarkoitettu työssään haastavia asiakkaita tapaaville. Koulutus antaa valmiuksia vuorovaikutukseen vaikeissa asiakastilanteissa, riskinarviointiin ja sen mukaiseen toimintaan, suojautumiseen ja fyysiseen ohjaamiseen. Varhaiskasvatuksessa on kehitetty myös perehdyttämistä ja luotu tähän koko varhaiskasvatukseen yhtenäinen malli.

VAHVEMPAA ELINVOIMAA

	TAVOITE	TEOT 2022	MITTARI	TOTEUMA 31.12.2022	TOT-%	VASTUUTAHO
TALOUDEN TASAPAINO	Vastuullinen taloudenpito on kunnassa tehtävän mahdollistamisen perusta.	Erityisen tuen prosessien kehittäminen	Erityisopetuksen rakenteiden tarkastelu sekä tuen portaiden kriteerien selkiyttäminen perusopetuslain näkökulmasta esi- ja perusopetuksen oppilaiden yhdenvertaisuuden ja oikea-aikaisen ja –muotoisen opetuksen ja tuen varmistamiseksi.	Ruotsinkielisen opetuksen tuen kriteerit on yhdenmukaistettu vastaamaan suomenkielistä opetusta. Erityisestä tuesta tehostettuun tukeen siirtyminen lisääntyy nivelvaiheiden tarkistamisen yhteydessä. Kehittämissuunnitelma aistiyliherkkien oppilaiden opetuksen järjestämisestä on tehty. HOPE- ja MOPO -luokkien prosesseja on kehitetty.	70	opetuspäällikkö, varhaiskasvatuspäällikkö, erityisopetuksen asiantuntija, sivistys- ja hyvinvointijohtaja



Investoinnit

HANKE		TA- muutokset	MTA 2022	TP 2022	TOT%	Poikkeama
SIVISTYSLAUTAKUNTA						
OPETUKSEN TULOSALUE						
Irtain omaisuus						
	MENOT	-105 000	-105 000	-69 698	66,40%	35 302
	TULOT	0	0	0	0%	0
	NETTO	-105 000	-105 000	-69 698	66,40%	35 302
Ensikertainen kalustaminen						
	MENOT	0	0	0	0%	0
	TULOT	0	0	0	0%	0
	NETTO	0	0	0	0%	0
YHTEENSÄ						
	MENOT	-105 000	-105 000	-69 698	66,40%	35 302
	TULOT	0	0	0	0%	0
	NETTO	-105 000	-105 000	-69 698	66,40%	35 302

Opetuksen investoinnit (Koulukalusteet 40 000 € ; Pappilanpellon koulun, Vihdin yhteiskoulun, Kuoppanummen koulun ja ns. pienten koulujen teknisen käsityön laitteet, 40 000 €; Kuoppanummen koulun aulakalusteet, 25 000 €) toteutuivat 66,4%. Osa koulukalusteiden toimituksista viivästyi niin, että ne eivät ehtineet vuoden 2022 toimituksiin.

Taulukko riskien seuranta

Riskin kuvaus	Riskin hallinta	Riskin toteutumisen seuranta
Kuntatalouden heikko näkymä	Talouden tasapainottaminen, Vihta-tilin tarkastelu	Talouden seuranta, palveluiden tavoitettavuus ja seuranta
Kansalliset lakimuutokset: (oppivelvollisuuden laajeneminen, tuen portaat varhaiskasvatukseen, lukiolaki, perhevapaaudistus)	Huolellinen lakien esivalmistelu kuntatasolla, resurssien riittävyyden tarkastelu.	Lakisääteisten palveluiden järjestäminen
Palvelutason heikentyminen	Ennaltaehkäisevien ei lakisääteisten palveluiden tarjonta. Hyvinvointialueen yhdyspinnan rakentuminen	Korjaavien palveluiden määrän kehittyminen
Palvelutarpeiden äkilliset muutokset	Henkilöstön varautuminen, varahenkilöjärjestelmän kehittäminen	Henkilöstön poissaolojen seuranta

Opetuksen tulosalue

(sis + ulk)	TP2021	TA2022	MU2022	MTA 2022	TP 2022	POIKKEAMA	TP2021 /TP2022
TOIMINTATUOTOT	2 036 968	1 841 887	787 000	2 628 887	2 607 343	-21 544	28,0 %
TOIMINTAKULUT	-40 195 531	-39 985 762	-1 715 000	-41 700 762	-41 641 191	59 571	3,6 %
TOIMINTAKATE	-38 158 563	-38 143 875	-928 000	-39 071 875	-39 033 849	38 026	2,3 %

Toiminnan ja talouden toteuma

Opetuksen tulosalue sisältää opiskeluhoillon ja sivistyksen hallinnon.

Kunnanvaltuusto myönsi kokouksessaan 6.6.2022 opetuksen tulosalueelle lisämäärärahan käytettäväksi hankemenoihin, sijaiskustannuksiin, määräaikaisten opettajien palkkoihin ja kouluohjaajien palkkoihin. Lisämääräraha oli kokonaisuudessaan 1 715 000 euroa. Lisäksi muutettiin toimintatuottojen osalta tukien ja avustusten tuloarviota 787 000 euroa.

Opetuspalveluiden tilikauden tulos oli 39 033 849 euroa, joka on 38 026 euroa eli 0,097% alle muutetun talousarvion.

Toimintakulujen osalta merkittäviä taloudellisia poikkeamia on tarkastelukauden aikana tullut sijaiskuluissa, jotka nousivat budjetoiduista kuluista ja vuoden 2021 kuluista n. 140 000 euroa johtuen erityisesti kevään 2022 koronatilanteesta. Lisäksi perusopetukseen perustettiin 20.4.2022 alkaen valmistava luokka Ojakkalan kouluun, jossa työskenteli kaksi opettajaa ja kaksi koulunkäynnin ohjaajaa. Luokassa oli 26 oppilasta, iältään 6 - 17 vuotiaita, jotka olivat tulleet Vihtiin Ukrainasta kevään aikana. 1.8.2022 alkaen perustettiin kaksi valmistavaa luokkaa lisää, toinen alakoulun luokka Nummelan kouluun ja toinen yläkoululaisia varten Nummelanharjun kouluun. Valmistavan luokkien opetuksen kuluja ei oltu huomioitu vuoden 2022 talousarviossa ja ne olivat n. 125 000 euroa sisältäen materiaalikuluja ja koulukuljetuskustannuksia.



Toimintatuotot toteutuivat muutetun budjetin mukaisina ja olivat n. 550 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2021. Tämä johtui pääosin kotikuntakorvauksista ja hankerahoista, joita saatiin edellisvuotta enemmän.

Sekä kevätlukukaudella 2022 että syyslukukaudella 2022 opetuksessa on ollut käytössä sekä tasa-arvohankerahaa että esi- ja perusopetuksen hankerahaa koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi. Näillä hankerahoilla on lisätty tukiopetusta ja palkattu mm. kouluvalmentajat yläkouluihin, yhteinen erityisohjaaja Nummelanharjun ja Kuoppanummen kouluun, koulunkäynnin ohjaajia ja resurssiopettajia. Syyslukukaudella 2022 käynnistyi myös Valmistavalta vihtiläiseksi- hanke. Sen puitteissa on tarkoitus laatia prosessit maahanmuuttotasausten lasten opetuskielen taidon ja perustaitojen vahvistamiseen ja siirtymän tukemiseen.

Opetuspalveluissa on jatkettu hankerahojen turvin kerhotoiminnan järjestämistä kouluissa sekä Hobby Hour-toimintaa, jolla pystytään lisäämään harrastustoimintaa koulupäivän yhteyteen.

Opiskeluhuollon toimintakate oli 297 394 euroa ja toteuma-aste 79 %. Opiskeluhuolto oli vuonna 2022 viimeistä kertaa opetuksen tulosalueen alla sen siirryttyä 1/2023 hyvinvointialueen tuottamaksi toiminnoksi. Opiskeluhuollon talous ja toiminta toteutui pääsääntöisesti suunnitelmien mukaisesti. Tammikuussa 2022 astui voimaan sitova henkilöstömitoitus, joka määrittää maksimi asiakasmäärän/kuraattorin työalue. Opiskelijoita saa olla nykyisin maksimissaan 670/kuraattori. Vihdille myönnettiin valtion erityisavustusta 7.10.2021 vuosille 2021-2022 2htv kuraattorin palkkaamiseksi yhteisöllisen opiskeluhuollon ja ennaltaehkäisevän työn vahvistamiseksi, sekä resurssien saattamiseksi lain mukaiselle tasolle. Opiskeluhuollolle myönnettiin täyttölupa uusiin vakansseihin kuitenkin vasta 3/2022 alkaen. Kaksi uutta kuraattoria aloitti kevään 2022 aikana. Molempien vakanssien työn painopiste on esiopetuksen kuraattorityön kehittämisessä ja toteuttamisessa.

Opiskeluhuollolle 7.10.2021 myönnettyä erityisavustusta 55 700 (omavastuu 30%) ei ehditty käyttämään vuoden 2022 aikana, koska täyttölupa uusiin vakansseihin saatiin vasta 3/2022 alkaen. Erityisavustusta ei voitu siirtää vuodelle 2023, koska opiskeluhuolto siirtyi hyvinvointialueen tuottamaksi toiminnoksi. Erityisavustuksen ehtojen mukaisesti käyttämättä jäänyt osa, huomioiden omavastuu, palautettiin.

Opiskeluhuollon tiivistä yhteistyötä kunnan kanssa jatketaan myös hyvinvointialueen aloitettua toimintansa. Opetustoimi ja sosiaali- ja terveystoimi toteuttavat opiskeluhuoltoa suunnitelmallisena monialaisena yhteistyönä myös jatkossa.

Tunnusluvut	TP 2021/20.9.2021	TP 2022/20.9.2022	Suomenkielisen opetuksen osuus	Ruotsinkielisen opetuksen osuus
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 643	3 514	3 466	48
Oppilasmäärä 1-6 lk	2 349	2 253	2 205	48
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 294	1 240	1 240	
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	0	21	21	
Vieraskielisten oppilaiden määrä (äidinkieli muu kuin suomi, ruotsi, saame tai romani ja viittomakieli)	247	228	228	
Tehostetun tuen oppilasmäärä	623	610	599	11
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, ei pidennetty oppivelvollisuus	560	466	465	<5
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus muut kuin vaikeimmin kehitysvammaiset	24	28	28	
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus, vaikeimmin kehitysvammaiset	<5	<5	<5	
Toiminta-alueittain opiskelevien oppilaiden määrä	32	22	22	
Joustavan perusopetuksen oppilaiden määrä	10	10	10	
Kotiopetuksessa olevien oppilaiden määrä	15	11	11	
Oppilaat, joilla lupa aloittaa ko. lukuvuonna koulunkäynti vuotta säädettyä myöhemmin	11	4	4	
Oppivelvollisuusiän ylittäneet muut perusopetuksen oppilaat	<5	0		
Vahvistettu tuntikehys	6 379	6 409		
Käytetty tuntikehys	6 379	6 409		
Osa-aikaista erityisopetusta saaneet lv 2021-2022 (%)	27%	24%	826	13
Ruotsinkielisten osuus osa-aikaista erityisopetusta saaneista (%)	1,4%	1,5%		
Kuraattoripalvelut (oppilasta/kuraattori)	768,8	745,2		
Kouluohjaaja	116	130		
Oppilasta/kouluohjaaja	31,41	27,03		
Kuljetusoppilaiden määrä	1 014	956	935	21
Kuljetusoppilaiden määrä %	28,0%	27,0%		
Ruotsinkielisten osuus kuljetusoppilaista	2,5%	2,2%		
Lukion oppilasmäärä	549	543	543	

Tunnusluvut	LV 2019-2020	LV 2020-2021	LV 2021-2022	LV 2022-2023			
Opetustuntien määrä	6 650	6 570	6 379	6 409			
Lukion kurssimäärät	670	670	685	685			
Tunnusluvut	TP2019	TP2020	TP 2021	20.9.2022		Suomenkielisen opetuksen osuus 20.9.2022	Ruotsinkielisen opetuksen osuus 20.9.2022
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 699	3 674	3 643	3 514		3 466	48
Oppilasmäärä 1-6 lk	2 452	2 432	2 349	2 253		2 205	48
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 238	1 239	1 294	1 240		1 240	
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	9	<5	0	21		21	
Lukion oppilasmäärä	556	559	549	543			
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lasten määrä yht. (vuoden ka.)	1242	1205	1214	1237			
Tunnusluvut	TP2019	TP 2020	TP 2021	MTA 2022	TP 2022		
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset+sisäiset erät)							
Varhaiskasvatus ja esiopetus	16 308	15 988	15 990	16 932	15 900		
Perusopetus	8 592	8 641	9 095	9 681	9 627		
Lukiokoulutus	6 446	6 490	7 245	7 503	7 759		
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset erät)							
Varhaiskasvatus ja esiopetus	11 861	11 685	11 524	12 192	11 417		
Perusopetus	5 557	5 679	5 877	6 222	6 249		
Lukiokoulutus	4 055	4 107	4 782	4 868	5 078		
Nettomenot €/ opetustunti (ulkoiset+sisäiset erät)							
Perusopetus	4 825	4 798	5 105	5 323	5 293		
Nettomenot €/ opetustunti (ulkoiset erät)							
Perusopetus	3 121	3 153	3 299	3 421	3 435		
Henkilöstömenot €/opetustunti							
Perusopetus	2 770	2 825	2 988	3 109	3 114		

Henkilöstömenot €/oppilas							
Varhaiskasvatus ja esiopetus	10 553	10 267	10 497	10 654	10 627		
Perusopetus	4 933	5 089	5 323	5 655	5 664		
Lukiokoulutus	3 850	3 975	4 394	4 408	4 588		
Kotikuntakorvaukset							
Kotikuntakorvaustulot	589 272	855 588	928 083	1 066 264	1 069 392		
oppilasmäärä	75	102	106	106	118		
Kotikuntakorvausmenot	-703 980	-741 552	-781 601	-939 051	-941 808		
oppilasmäärä	88	94	95	95	104		
Netto	-114 708	114 036	146 483	127 213	127 584		
oppilasmäärä	-13	8	11	11	14		
Kotikuntakorvauksissa huomioitu vain valtionosuuksien kautta tulevat erät							

Varhaiskasvatuksen tulosalue

(sis + ulk)	TP2021	TA2022	MU2022	MTA 2022	TP 2022	POIKKEAMA	TP2021 /TP2022
TOIMINTATUOTOT	2 094 503	1 787 500		1 787 500	2 295 620	508 120	9,6 %
TOIMINTAKULUT	-21 506 356	-22 732 184		-22 732 184	-21 963 979	768 205	2,1 %
TOIMINTAKATE	-19 411 853	-20 944 684		-20 944 684	-19 668 359	1 276 325	1,3 %

Toiminnan ja talouden toteuma

Varhaiskasvatuksen tilikauden tulos oli 19 668 359 euroa, joka on 6,1 % alle talousarvion.

Merkittävät taloudelliset poikkeamat ovat maksutuotoissa, joiden alentuma ei ollut niin suuri kuin laskelmat varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muuttuessa näyttivät. Tämän johdosta maksutuottoja oli n. 270 000 euroa enemmän kuin talousarviossa oli varauduttu. Lisäksi tuet ja avustukset ovat huomattavasti suuremmat kuin talousarvion yhteydessä arvioitiin eli hankeavustuksia on saatu 377 448 euroa enemmän. Sen sijaan myyntituottojen osalta jäätin talousarviosta n. 140 000 euroa, joka johtuu siitä, että kuntaan sijoitettuja lapsia oli syksyllä 2022 vähemmän kuin arvioitiin.

Toimintakulujen osalta merkittävimmät muutokset olivat palvelujen ostoissa, jotka jäivät n. 550 000 euroa pienemmiksi kuin talousarviossa oli varauduttu. Suurimmat poikkeamat palvelujen ostoissa olivat palvelusetelimennoissa, jotka jäivät n. 170 000 euroa alle talousarvion. Palvelusetelin hintoja nostettiin sivistyslautakunnan päätöksellä 15.3.2022 siten, että 1.8.2022 alkaen palvelusetelin perushinta on enintään 850 euroa ja alle 3-vuotiaan ikäkerroin on 1,5. Tämä muutos pystyttiin tekemään talousarvion puitteissa, koska myönnettyjen palvelusetelien määrä on vähentynyt keskimäärin 25 kuukaudessa kevään 2022 osalta. Lisäksi majoitus- ja ravitsemuspalvelut jäivät n. 300 000 euroa alle talousarvion ja matkustus- ja kuljetuspalveluissa jäätin n. 50 000 euroa alle talousarvion. Myös avustukset jäivät n. 200 000 pienemmiksi kuin talousarviossa oli varauduttu. Avustusten osalta suurimmat poikkeamat olivat lasten kotihoidon tuessa, jotka jäivät n. 180 000 euroa pienemmiksi kuin talousarviossa oli varauduttu. Yksityisen hoidon tuki ja sen kuntalaisä jäivät n. 20 000 alle talousarvion

Merkittäviä toiminnallisia muutoksia kevään 2022 aikana ovat olleet Annantien sekä Kuoppanummen päiväkotien perustetut lapsiryhmät vuodenvaihteen 21-22 lasten varhaiskasvatuspaikkojen turvaamiseksi. Tarvittavaa henkilöstöresurssia on siirretty Vihdin kirkonkylän yksiköistä. Annantielle vuodenvaihteessa



perustettu lapsiryhmä jatkoi toimintaa myös toimintakauden 2022-2023 kuten myös Hiidenrantaan jo edellisellä toimintakaudella perustettu lapsiryhmä. Näihin henkilöstöresurssit on siirretty Vihdin kirkonkylän yksiköistä, kun niissä lapsimäärät ovat vähentyneet.

Loppuvuonna eli syyskaudella 2022 varhaiskasvatuksessa oli käytössä sekä tasa-arvorahaa että hankerahaa koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi. Näillä hankerahoilla on palkattu varhaiskasvatuksen avustajia ja neljänsä kasvattajia lasten tuen tarpeiden toteuttamiseksi.

Varhaiskasvatuspaikkojen mahdollistamiseksi jouduttiin henkilöstöä palkkaamaan lisää loppusyksystä 2022, näiden palkkaamiseen ei oltu talousarviossa varauduttu. Kesken toimintakauden palkattiin Otalammelle lastenhoitaja ja Metsäpolkuun opettaja.

Iso toiminnallinen muutos varhaiskasvatuksessa oli 1.8.2022 alkaen varhaiskasvatuslain muutos kolmitasoisesta tuesta, jonka johdosta varhaiskasvatuksessa tehdään hallintopäätökset sekä tehostettua että erityistä tukea saaville lapsille. Tämä lisäsi työtä sekä varhaiskasvatuksen kentälle että hallintoon.

Eri palvelut	Lasten määrä 31.5.2018	Lasten määrä 31.5.2019	Lasten määrä 31.5.2020	Lasten määrä 31.5.2021	Lasten määrä 31.5.2022
Kunnallinen päiväkotihoido	1280	1296	1230	1231	1243
Kunnallinen perhepäivähoito	66	45	24	19	20
Palvelusetelin piirissä	220	229	213	207	182
Yksityisen hoidon tuella	44	26	21	16	17